

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Urząd Gminy w Sicienku</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Sicienko</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Mrotecka 9, 86-014 Sicienko</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej (PKD 8411Z)</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Nie dotyczy</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</b></p> <p><b>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</b></p> <p><b>a) Środki trwale o wartości początkowej do 350,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jednocześnie składniki te wprowadza się do ewidencji pozabilansowej.</b></p> <p><b>b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 350,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</b></p> <p><b>c) Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się również:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <b>odzież i umundurowanie;</b></li> <li>▪ <b>meble i dywany.</b></li> </ul>

**d) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla Wartości niematerialnych i prawnych w postaci programów komputerowych o jednostkowej wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok ustala się 5-letni okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych, nie dłużej jednak aniżeli okres użytkowania określony w umowie licencyjnej lub innej umowie.**

**Środki trwale i wartości niematerialne i prawne umarza się metoda liniową. Odpisów dokonuje się za okres 12 miesięcy na koniec roku obrachunkowego.**

**e) Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowej lub peryferyjnej, której cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000,00 zł podwyższają wartość początkowa aktywów trwałych.**

**3. Środki trwale w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, nabycia oraz przystosowania i ulepszenia już istniejącego środka trwałego, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek (VAT). Do środków trwałych w budowie zalicza się także koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów. Do kosztów wytworzenia środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.**

**4. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO tj. pierwsze weszło – pierwsze wyszło. Nie ewidencjonuje się odchyień od cen ewidencyjnych materiałów w magazynach, ponieważ ich wartość nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy oraz sytuację majątkową jednostki.**

**5. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się według wartości nominalnej. W jednostce rezygnuje się z rozliczania międzyokresowego kosztów opłacanych z góry w przypadku, gdy ich jednostkowa wartość nie przekracza 10.000,00 zł.**

5.	inne informacje
	<b>Brak</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<b>Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Brak danych</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie występują</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Tabela 2. Grunty użytkowane wieczysto</b>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<b>Tabela 3. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Jednostka posiada Akcje portu Lotniczego Bydgoszcz S.A. w ilości 10 szt.( seria „B”, od nr 34.626 do nr 34.635) o łącznej wartości nominalnej 420,00 zł.</b>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<b>Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Ogółem: <u>1 270 472,00 zł</u> w tym: pożyczka 920 480,00 zł kredyt 349 992,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Kredyty: <u>5 224 328,00 zł</u>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Nie występują</b>

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<b>Nie występują</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie występują</b>
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie występują</b>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>Nie występują</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Tabela 5. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p><b>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : <u>202.502,97 zł</u></b>  <b>z tego:</b></p> <p><b>a) nagrody jubileuszowe: 93.556,72 zł</b>  <b>b) nagrody ( z pochodnymi) 104.989,70 zł</b>  <b>c) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop (z pochodnymi): 3.956,55 zł</b></p>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie występują</b>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<p><b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wynosi: <u>14.120.014,96 zł</u></b>  <b>z tego w roku obrotowym:</b></p> <p><b>a) odsetki: 0 zł</b>  <b>b) różnice kursowe: 0 zł</b></p>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	<p><b>Przychody o nadzwyczajnej wartości występujące incydentalnie stanowią otrzymane odszkodowania z tytułu likwidacji szkód w majątku:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) szkoda nr MUUM/02604/2020 z dnia 12.02.2020 roku - uszkodzenie tabletu w skutek przypadkowego upadku sprzętu na podłogę - wartość: 350,00 zł,</li> <li>2) szkoda MUUM/13270/2020 z dnia 23.11.2020 roku - uszkodzenie laptopa podczas użytkowania - wartość: 1.244,07 zł,</li> <li>3) szkoda PAUC/00076/2020 z dnia 28.11.2019 roku – uszkodzenie pojazdu marki Citroen w wyniku uderzenia w hydrant - wartość: 465,86 zł,</li> <li>4) szkoda W202007230712-01 z dnia 02.09.2020 roku - uszkodzenie wnętrza budynku administracyjnego oraz znajdującego się w nim sprzętu w wyniku zalania do którego doszło w związku ze złym zabezpieczeniem dachu podczas prowadzonych prac remontowych - wartość: 6.440,82 zł.</li> </ol> <p><b>Koszty o nadzwyczajnej wartości w kwocie 5.045,03 zł poniesiono na usunięcie ujemnych skutków poniesionych szkód.</b></p>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	<p>Gmina Sicienko przejęła mienie zlikwidowanej jednostki – Szkoły Podstawowej im. Jana Brzechwy w Trzemiętowie. W księgach Urzędu Gminy w Sicienku wprowadzono jej ujemny wynik finansowy za 2020 rok, który w następnym roku pod datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego przeniesiony zostanie na fundusz jednostki- dokonano odpowiednich korekt funduszu jednostki o ujemny wynik finansowy Szkoły Podstawowej w Trzemiętowie w kwocie 1 021 064,92 zł pod datą likwidacji tej jednostki (31.08.2020 r.).</p> <p>W Zestawieniu zmian funduszu oraz Bilansie Urzędu Gminy w Sicienku uwzględniono ujemny wynik finansowy zlikwidowanej jednostki w związku z czym zysk w nich wykazany niższy jest o 1 021 064,92 zł od tego w Rachunek zysków i strat urzędu.</p>
	<b>Brak</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie występują</b>

Sicienko, dnia 27 kwietnia 2021 r.

**Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>	<b>124 428,68</b>	<b>0,00</b>	<b>21 523,52</b>	<b>4 833,00</b>	<b>26 356,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 833,00</b>	<b>4 833,00</b>	<b>145 952,20</b>
2.	<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>	<b>48 625 870,58</b>	<b>0,00</b>	<b>6 125 332,26</b>	<b>1 971 993,00</b>	<b>8 097 325,26</b>	<b>2 618,79</b>	<b>213 433,33</b>	<b>3 433 007,25</b>	<b>3 649 059,37</b>	<b>52 967 595,40</b>
1)	Grunty	8 188 181,61	0,00	316 691,18	0,00	316 691,18	2 618,79	0,00	0,00	2 618,79	8 502 254,00
2)	Budynki i lokale	5 793 278,01	0,00	1 810 441,30	1 601 578,29	3 412 019,59	0,00	0,00	2 714 760,95	2 714 760,95	6 490 536,65
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 978 509,58	0,00	3 043 367,88	34 771,39	3 078 139,27	0,00	0,00	34 771,39	34 771,39	34 021 877,46
4)	Kotły i maszyny energetyczne	254 673,63	0,00	0,00	93 437,19	93 437,19	0,00	0,00	93 437,19	0,00	254 673,63
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	527 578,89	0,00	193 247,43	136 741,02	329 988,45	0,00	97 638,88	136 741,02	234 379,90	623 187,44
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	107 586,04	0,00	0,00	23 791,07	23 791,07	0,00	585,00	23 791,07	11 452,19	107 001,04
7)	Urządzenia techniczne	348 325,34	0,00	271 970,33	11 351,98	283 322,31	0,00	817,08	11 351,98	12 169,06	619 478,59
8)	Środki transportu	1 147 096,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 009,00	104 227,00	186 236,00	960 860,10
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 280 641,38	0,00	489 614,14	70 322,06	559 936,2	0,00	32 383,37	420 467,72	452 851,09	1 387 726,49

Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
<b>111 592,96</b>	<b>0,00</b>	<b>13 736,25</b>	<b>4 833,00</b>	<b>18 569,25</b>	<b>4 833,00</b>	<b>125 329,21</b>	<b>12 835,72</b>	<b>20 622,99</b>
<b>14 592 710,39</b>	<b>0,00</b>	<b>2 062 235,32</b>	<b>1 252 372,53</b>	<b>3 314 607,85</b>	<b>1 833 991,91</b>	<b>16 073 326,33</b>	<b>34 033 160,19</b>	<b>36 894 269,07</b>
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 188 181,61	8 502 254,00
1 631 571,36	0,00	155 095,59	863 167,14	1 018 262,73	731 664,65	1 918 169,44	4 161 706,65	4 572 367,21
9 602 749,38	0,00	1 326 572,72	34 771,39	1 361 344,11	34 771,39	10 929 322,10	21 375 760,20	23 092 555,36
254 673,63	0,00	0,00	93 437,19	93 437,19	93 437,19	254 673,63	0,00	0,00
427 893,96	0,00	214 667,56	135 203,57	349 871,13	233 393,85	544 371,24	99 684,93	78 816,20
98 495,69	0,00	8 034,60	22 126,53	30 161,13	22 711,53	105 945,29	9 090,35	1 055,75
267 517,46	0,00	19 165,42	11 351,98	30 517,40	12 169,06	285 865,80	80 807,88	333 612,79
1 038 459,15	0,00	45 813,60	0,00	45 813,60	186 236,00	898 036,75	108 636,95	62 823,35
1 271 349,76	0,00	292 885,83	92 314,73	385 200,06	519 608,24	1 136 942,08	9 291,62	250 784,41

**Tabela 2. Grunty użytkowane wieczystie**

Lp.	Treść obręb geodezyjny, nr działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Łukowiec dz. nr 42	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	13230	0	0	13230
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>33 075,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 075,00</b>
2	Łukowiec dz. nr 74	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	7562	0	0	7562
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>18 905,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 905,00</b>
3	Łukowiec dz. nr 104	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	875	0	0	875
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>2 188,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 188,00</b>
4	Mochle dz. nr 132	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	8100	0	0	8100
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>21 089,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 089,91</b>
5	Mochle dz. nr 155	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	800	0	0	800
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>2 082,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 082,96</b>
6	Mochle dz. nr 165	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	600	0	0	600
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>1 562,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 562,24</b>
7	Mochle dz. nr 190	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	9800	0	9800	0
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>25 516,18</b>	<b>0,00</b>	<b>25 516,18</b>	<b>0,00</b>
8	Mochle dz. nr 190/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	4926	0	4926
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>0,00</b>	<b>12 825,79</b>	<b>0,00</b>	<b>12 825,79</b>
9	Mochle dz. nr 190/3	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	4626	0	4626
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>0,00</b>	<b>12 042,07</b>	<b>0,00</b>	<b>12 042,07</b>
10	Murucin dz. nr 26/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	8788	0	0	8788
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>21 970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 970,00</b>
11	Murucin dz. nr 26/2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	15443	0	0	15443
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>38 607,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 607,00</b>
12	Murucin dz. nr 26/3	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	6241	0	0	6241
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>15 603,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 603,00</b>
13	Murucin dz. nr 26/5	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	515	0	0	515
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>1 288,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 288,00</b>
14	Murucin dz. nr 164/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	8314	0	0	8314

		<b>Wartość (zł)</b>	<b>20 785,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 785,00</b>
15	Murucin dz. nr 164/2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4925	0	0	4925
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>12 312,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 312,00</b>
16	Samsieczno dz. nr 161	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	6500	0	0	6500
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>9 121,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 121,42</b>
17	Sicienko dz. nr 5	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2017	0	0	2017
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>16 200,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 200,87</b>
18	Sicienko dz. nr 71	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3796	0	0	3796
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>30 490,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 490,09</b>
19	Sicienko dz. nr 100	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1448	0	0	1448
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>11 630,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 630,58</b>
20	Sicienko dz. nr 154	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	10889	0	0	10889
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>87 462,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87 462,20</b>
21	Teresin dz. nr 3	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	5500	0	0	5500
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>7 856,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 856,60</b>
22	Teresin dz. nr 9	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	9640	0	0	9640
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>42 583,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 583,66</b>
23	Trzemiętowo dz. 2/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	5648	0	0	5648
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>5 521,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 521,51</b>
24	Trzemiętowo dz. 2/2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2727	0	0	2727
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>2 665,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 665,94</b>
25	Trzemiętowo dz. 46/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	420	0	0	420
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>410,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>410,62</b>
26	Trzemiętowo dz. 54/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	54	0	0	54
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>52,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52,81</b>
27	Trzemiętowo dz. 54/3	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	179	0	0	179
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>175,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175,02</b>
28	Trzemiętowo dz. 54/4	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	277	0	0	277
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>270,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>270,82</b>
29	Trzemiętowo dz. 54/5	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	9	0	0	9
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>8,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8,81</b>
30	Trzemiętowo dz. 54/7	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	553	0	0	553

		<b>Wartość (zł)</b>	<b>540,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>540,63</b>
31	Trzemiętowo dz. 54/8	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	27555	0	0	27555
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>26 937,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26 937,81</b>
32	Trzemiętowo dz. 55/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	7	0	0	7
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>6,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6,87</b>
33	Trzemiętowo dz. 55/2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	37	0	0	37
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>36,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36,20</b>
34	Trzemiętowo dz. 56/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	60	0	0	60
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>58,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58,68</b>
35	Trzemiętowo dz. 68/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1107	0	0	1107
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>1 082,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 082,24</b>
36	Trzemiętowo dz. 68/2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2379	0	0	2379
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>2 325,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 325,74</b>
37	Trzemiętowo dz. 84	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	720	0	0	720
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>3 180,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 180,53</b>
38	Trzemiętowo dz. 169	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1715	0	0	1715
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>1 676,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 676,60</b>
39	Ugoda dz. 7/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	5716	0	0	5716
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>12 632,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 632,30</b>
40	Ugoda dz. 7/2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1101	0	0	1101
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>2 433,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 433,20</b>
41	Ugoda dz. 7/3	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4544	0	0	4544
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>10 042,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 042,19</b>
42	Ugoda dz. 33/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	16164	0	0	16164
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>35 722,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 722,28</b>
43	Ugoda dz. 33/2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4489	0	0	4489
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>9 920,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 920,64</b>
44	Ugoda dz. 33/3	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	840	0	0	840
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>1 856,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 856,39</b>
45	Wierzchucinek dz. 57/3	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	32752	0	0	32752
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>13 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 100,00</b>
46		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	15546	0	0	15546

	Wierzchucinek dz. 57/15	Wartość (zł)	<b>6 200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 200,00</b>
47	Wojnowo dz. 21/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	6000	0	0	6000
		Wartość (zł)	<b>11 606,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 606,75</b>
48	Wojnowo dz. 21/2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1200	0	0	1200
		Wartość (zł)	<b>2 321,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 321,63</b>
49	Wojnowo dz. 38	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	9200	0	0	9200
		Wartość (zł)	<b>17 796,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 796,82</b>
	Ogółem	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	265982	9552	9800	265734
		Wartość (zł)	<b>588 912,74</b>	<b>24 867,86</b>	<b>25 516,18</b>	<b>588 264,42</b>

**Tabela 3. Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Grupa KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	GRUPA IV -Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	39 796,58	81 213,65	22 283,00	98 727,23
3	GRUPA VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	58 587,00	0,00	57 687,00	900,00
Ogółem:		98 383,58	81 213,65	79 970,00	99 627,23

**Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zaliczka alimentacyjna i fundusz alimentacyjny (JST)	1 345 889,85	142 970,00	37 768,99	22 107,04	1 428 983,82
2.	Zaliczka alimentacyjna, fundusz alimentacyjny (Budżet Państwa)	2 264 954,97	214 455,23	50 891,61	33 160,67	2 395 357,92
3.	Podatki		921 045,19	0,00	0,00	921 045,18
4.	Media, czynsz- lokale mieszkalne		143 925,52	0,00	0,00	143 925,52
5.	Dzierżawa lokali i działek		818,06	0,00	0,00	818,06
6.	Dzierżawa gruntów rolnych		1 562,19	0,00	0,00	1 562,19
7.	Wieczyste użytkowanie gruntów		5 591,78	0,00	0,00	5 591,78
8.	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego		130,00	0,00	0,00	130,00
9.	Wywóz odpadów komunalnych		86 954,25	0,00	0,00	86 954,25
10.	Opłata za zajęcie pasa drogi		317,45	0,00	0,00	317,45
11.	Opłata z tyt. wzrostu wartości nieruchomości		11 422,50	0,00	0,00	11 422,50
12.	Przewóz osób niepełnosprawnych		239,68	0,00	0,00	239,68
13.	Remont dachu na budynku komunalnym-współwłasność		10 283,72	0,00	0,00	10 283,72
14.	Odsetki	1 282 047,27	837 239,29	0,00	76 433,39	2 042 853,17
<b>Ogółem:</b>		<b>4 892 892,09</b>	<b>2 376 954,86</b>	<b>88 660,60</b>	<b>131 701,10</b>	<b>7 049 485,25</b>

**Tabela 5. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie**

<b>I.P.</b>	<b>Nazwa zadania objętego zabezpieczeniem</b>	<b>Wykonawca</b>	<b>Rodzaj zabezpieczenia</b>	<b>Ubezpieczyciel</b>	<b>Okres obowiązywania zabezpieczenia</b>	<b>Wartość zabezpieczenia w zł</b>
1	Przebudowa drogi gminnej ul. Łąkowa w Kruszynie	Kowalski Budownictwo Sp. z.o.o Żnin	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	11.09.2017-26.09.2021	5 984,93
2	Przebudowa drogi gminnej w Sicienku , odcinek ul. Klonowej od skrzyżowania z ul. Kasztanową do skrzyżowania z ul. Mrotecką	Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z.o.o	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo ubezpieczeń S.A	14.09.2017-29.08.2021	4 326,89
3	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku SP w Strzelewie	Konsorcjum: L: Grupa Firm Instalacyjnych Sp. z.o.o P: Zakład Ogólno - Budowlany IZBUD	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	01.12.2017-16.12.2021	15 565,46
4	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Nowaczkwie	Jul-Dom Przemysław Mazurkiewicz Szczecin	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	15.08.2017-15.08.2021	1 835,77
5	Przebudowa budynku komunalnego z przeznaczeniem na budynek kultury-świetlica wiejska w Dąbrówce Nowej	P.H.U Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.05.2018-15.06.2022	10 947,60
6	Przebudowa drogi gminnej na dz. 14/15, 14/12 Teresin	Zakład Brukarski Eugeniusz Baranowicz Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	16.10.2017-01.11.2022	1 496,78
7	Etap II budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowości Kruszyn "Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Sicienko"	W.P.P.U Alfa Sp. z.o.o Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A	01.09.2018-16.09.2023	68 209,65
8	Wykonanie kanalizacji sanitarnej w Goncarzewach	Konsorcjum: L:Ka-Bo Włocławek P: P.W. Markopol Sp. z.o.o Włocławek	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	21.07.2018-05.08.2023	26 339,47

9	Wykonanie kanalizacji sanitarnej w Strzelewie	Konsorcjum: L: Ka-Bo Włocławek; P: Brzęczkowski Sp. z.o.o Włocławek	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	01.12.2018-15.12.2023	23 062,50
10	Przebudowa odcinka drogi gminnej Samsieczno - Marynin w Samsiecznie	Dromaks Piotr Myszkier Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	06.10.2018-20.10.2022	11 480,66
11	Budowa świetlicy wiejskiej w Teresinie	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	29.07.2019-13.08.2023	14 022,73
12	Remont drogi gminnej ul. Mała Góra w Pawłówku	PHU Rafał Szymczak Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	15.08.2019-29.08.2023	15 521,95
13	Rozbudowa drogi Osówiec-Dąbrówka Nowa	Redon Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta S.A.	31.10.2019-15.11.2023	72 780,43
14	Budowa drogi w Mochlu	PBDiM Świecie	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	19.10.2019-19.10.2023	25 095,95
15	Budowa kanalizacji w Kruszynie etap III	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	PZU	16.10.2020-31.10.2025	588 372,59
16	Budowa dróg gminnych w Osówcu	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.10.2020-15.11.2024	50 066,47
17	Budowa ul. Stawowej w Sicienku	JARBET Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta S.A.	10.01.2020-25.01.2024	5 413,69
18	Odbiór odpadów w latach 2020-2021	Corimp Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Europa Ubezpieczenia	30.12.2019-30.01.2021	258 762,94
19	Przebudowa drogi w Łukowcu	PPHU HURT-TRANS KAWIKO	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.08.2020-14.09.2023	17 812,48
20	Rozbudowa drogi gminnej Samsieczno-Marynin I etap	COLAS polska Pałędzie	gwarancja ubezpieczeniowa	BNP PARIBAS	18.12.2019-04.01.2021	50 015,90
21	Remont drogi Mochle-Szczutki	Redon Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.08.2020-15.09.2023	11 600,44

22	Kompleksowa termomodernizacja UG	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	16.10.2020- 30.10.2024	9 700,30
23	Remont Świetlycy w Wojnowie 18 i Osówcu	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	04.12.2020- 29.06.2021	19 976,82
24	Budowa drogi połączenie ul. Mroteckiej z Lipową	P.P.H.U. Hurt. Tran Kawiko	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	30.06.2020- 15.07.2024	3 476,00
25	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Wojnowie etap I	Konsorcjum Lider Ka-Bo Karol Borkowski	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	03.03.2020- 30.10.2021	478 756,96
26	Przebudowa SP w Trzemiętowie na Przedszkole	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	09.09.2020- 20.01.2021	146 636,95
						1 937 262,31